



LATVIJAS ZVĒRINĀTU ADVOKĀTU PADOME

Elizabetes iela 63 – 1, Rīga, LV-1050, Latvija
tālr. 67358487, e-pasts: padome@advokatura.lv, www.advokatura.lv

LĒMUMS

Rīgā

15.07.2024.

Nr.216
Protokols Nr.9

*Par Latvijas Zvērinātu advokātu kolēģijas zvērinātu advokātu
Iekšējās kontroles sistēmas instrukcijas „Noziedzīgi iegūtu līdzekļu
legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršana
un starptautisko un nacionālo sankciju ievērošana” grozījumu apstiprināšanu*

Nemot vērā, ka:

1) Latvijas Zvērinātu advokātu kolēģijas zvērinātu advokātu Iekšējās kontroles sistēmas instrukcijas “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršana un starptautisko un nacionālo sankciju ievērošana” (**turpmāk – IKS Instrukcija**) 1.4.apakšpunktā tiek lietots termins “**FKTK - Finanšu un kapitāla tirgus komisija**” un IKS Instrukcijas 1.5.apakšpunktā tiek lietots termins “**FKTK normatīvie noteikumi - Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2020.gada 11.augusta normatīvie noteikumi Nr.126 “Sankciju riska pārvaldīšanas normatīvie noteikumi”**”, kas zaudēja spēku 2024.gada 1.aprīlī, to vietā stājoties spēkā Latvijas Bankas 2024.gada 25.marta noteikumiem Nr.277 “Sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmas izveides un kontroles prasības”;

2) saskaņā ar IKS Instrukcijas 5.8.apakšpunktu, ja klienta izpētes ietvaros nav gūta pārlicība par personu identificējošo datu atbilstību sankciju sarakstos iekļautajai personai vai, lai iegūtu Ārlietu ministrijas ekspertu atzinumus par dažādām ar sankcijām saistītām situācijām, Advokāts/Atbildīgā persona pēc skaidrojuma var vērsties Ārlietu ministrijā, bet 2024.gada 1.aprīlī spēkā stājās grozījumi Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā, ar kuriem Finanšu izlūkošanas dienests kļūst par kompetento institūciju starptautisko un nacionālo sankciju izpildes jautājumos,

3) IKS Instrukcijas 5.10.apakšpunkta Piezīmē ir atsauce uz Latvijas Bankas likuma VIII nodaļu “Finanšu tirgus un tā dalībnieku darbības regulēšana un uzraudzība”, Latvijas Bankas likuma Pārejas noteikumu 2. un 3.punktu, kā arī 2024.gada 1.aprīlī spēku zaudējušo FKTK normatīvo noteikumu 19.2.punktu, kurā bija paredzēts, ka kredītiestāde var sniegt finanšu pakalpojumus Eiropas Savienības vai Ziemeļatlantijas līguma organizācijas dalībvalsts sankciju sarakstā iekļautajai personai, ja šie pakalpojumi ir nepieciešami atlīdzības par izdevumiem saistībā ar personai sniegtiem juridiskiem pakalpojumiem segšanai un ja kredītiestāde ir saņēmusi Latvijas Bankas rakstveida atļauju to segšanai, bet jaunie Latvijas Bankas 2024.gada 25.marta noteikumi Nr.277 “Sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmas izveides un kontroles prasības” šādas Latvijas Bankas atļaujas saņemšanu neparedz;

4) ir mainīta Nederīgo dokumentu reģistra interneta saite, uz kuru ir atsauce IKS Instrukcijas 7.4.3.apakšpunktā;

5) 2024.gada 1.janvārī spēkā stājās grozījumi Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likumā, izsakot likuma 1.panta 5. punkta “b” apakšpunktā noteikto juridiskā veidojuma patiesā labuma guvēja terminu jaunā redakcijā,

- no IKS Instrukcijas izslēdzams 1.4., 1.5. un 5.8.apakšpunkts un IKS Instrukcijas 5.10.apakšpunkta piezīme;
- IKS Instrukcijas 5.10.apakšpunktā vārdi “*atlīdzības saņemšana no minētajām personām varētu būt neiespējama*” aizstājami ar vārdiem “*atlīdzības saņemšanai no minētajām personām varētu būt speciāli nosacījumi*”;
- grozāma Nederīgo dokumentu reģistra interneta saite IKS Instrukcijas 7.4.3.apakšpunktā;
- grozāms IKS Instrukcijas Pielikuma Nr.1.3 “Klienta izpētes veidlapa (*juridiska persona – rezidents*)” un Pielikuma Nr.1.4 “Klienta izpētes veidlapa (*juridiska persona – nerezidents*)” juridiskā veidojuma patiesā labuma guvēja definējums.

Nemot vērā augstāk norādīto,

Latvijas Zvērinātu advokātu padome

nolemj:

1. Apstiprināt šādus IKS Instrukcijas grozījumus:

1.1. Izslēgt IKS Instrukcijas 1.4.apakšpunktu;

1.2. Izslēgt IKS Instrukcijas 1.5.apakšpunktu;

1.3. Izslēgt IKS Instrukcijas 5.8.apakšpunktu;

1.4. Izslēgt IKS Instrukcijas 5.10.apakšpunkta Piezīmi;

1.5. IKS Instrukcijas 5.10.apakšpunktā vārdus “*atlīdzības saņemšana no minētajām personām varētu būt neiespējama*” aizstājami ar vārdiem “*atlīdzības saņemšanai no minētajām personām varētu būt speciāli nosacījumi*”;

1.6. Aizstāt IKS Instrukcijas 7.4.3.apakšpunktā vārdus “<https://www.latvija.lv/epakalpojumi/ep22>” ar vārdiem “<https://e.ic.iem.gov.lv/lv/eservice/ep22>”;

1.7. Izteikt IKS Instrukcijas Pielikuma Nr.1.3 “Klienta izpētes veidlapa (*juridiska persona – rezidents*)” zemsvītras 1.piezīmes “b” apakšpunktu šādā redakcijā:

“b) attiecībā uz juridiskiem veidojumiem — fiziskā persona, kurai pieder vai kuras interesēs ir izveidots vai darbojas juridisks veidojums vai kura tiešā vai netiešā veidā īsteno kontroli pār to, tostarp kura ir šāda veidojuma dibinātājs, pilnvarnieks (pārvaldnieks), pārraudzītājs (ja tāds ir), labuma guvējs vai, ja vēl nav noteiktas fiziskās personas, kuras ir labuma guvēji, personu grupa, kuras interesēs ir izveidots vai darbojas juridiskais veidojums, kā arī cita fiziskā persona, kura tiešā vai netiešā veidā kontrolē juridisko veidojumu.”;

1.8. Izteikt IKS Instrukcijas Pielikuma Nr.1.4 “Klienta izpētes veidlapa (*juridiska persona – nerezidents*)” zemsvītras 1.piezīmes “b” apakšpunktu šādā redakcijā:

“b) attiecībā uz juridiskiem veidojumiem — fiziskā persona, kurai pieder vai kuras interesēs ir izveidots vai darbojas juridisks veidojums vai kura tiešā vai netiešā veidā īsteno kontroli pār to, tostarp kura ir šāda veidojuma dibinātājs, pilnvarnieks (pārvaldnieks), pārraudzītājs (ja tāds ir), labuma guvējs vai, ja vēl nav noteiktas fiziskās personas, kuras ir labuma guvēji, personu grupa, kuras interesēs ir izveidots vai darbojas juridiskais veidojums, kā arī cita fiziskā persona, kura tiešā vai netiešā veidā kontrolē juridisko veidojumu”.

2. Šajā lēmumā noteiktie IKS Instrukcijas grozījumi stājas spēkā dienā, kad tie tiek publicēti Latvijas Zvērinātu advokātu kolēģijas mājas lapā www.advokatura.lv.

3. Latvijas Zvērinātu advokātu kolēģijas mājas lapā www.advokatura.lv vienlaicīgi ar šo lēmumu tiek publicēta pilna IKS Instrukcijas teksta jaunā redakcija.

Latvijas Zvērinātu advokātu
padomes priekšsēdētāja vietniece

Guna Kaminska
Latvijas Zvērinātu advokātu kolēģijas statūtu
3.11. un 3.15.1.punktā noteiktajā kārtībā

Šis dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu.